

INSTITUTO DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES DEL ESTADO DE MÉXICO Y MUNICIPIOS.

1.1 NOTAS DE DESGLOSE

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**Activo**

• **Efectivo y Equivalentes**

El saldo de esta cuenta por 95 millones 997.21 miles de pesos al mes de septiembre 2023, constituida por la apertura de fondos por un importe de 55.5 miles de pesos y por 95 millones 941.71 miles de pesos por las cuentas bancarias contratadas en el Banco Santander, en donde se depositan los recursos por concepto de subsidio estatal.

Los saldos reflejan la situación actual de las operaciones del organismo.

Al 30 de septiembre 2023 este rubro se encuentra integrado por:

Concepto	(miles de pesos)	
	sep-23	ago-23
Santander (Cta. 0559)	11,711.04	12,735.71
Santander (Cta. 0545)	23,587.62	39,721.30
Santander (Cta. 7184)	-	7.01
Santander Inversion (Cta. 50937718-4)	60,643.05	40,205.28
<b>Total</b>	<b>95,941.71</b>	<b>92,669.31</b>

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir;**

El saldo de esta cuenta por 271.88 miles de pesos al mes de septiembre 2023, es por los siguientes deudores diversos por cobrar a corto plazo, por el reembolso de los gastos a comprobar

Concepto	(miles de pesos)	
	sep-23	ago-23
Luis Gustavo Parra Noriega	8.00	0.00
Michel Naghely Rodriguez Gómez	0.00	3.63
Guadalupe Ramirez Peña	74.41	77.76
Benito Ernesto Calzada Uribe	28.96	26.48
Michele Angela Sánchez Brito	0.00	0.01
Ma del Rosario Mejia Ayala	106.97	91.79
Ruben Alejandro Becerril Rojas	0.00	0.00
José Martínez Vilchis	35.94	20.76
Viapass Peajes	0.00	4.00
Santander	11.45	3.46
Cever Automotores	1.90	0.00
Izchel Giadalupe Ventura Cruz	4.26	0.00
<b>Total</b>	<b>271.88</b>	<b>227.89</b>

• **Otros activos Circulantes**

El saldo de esta cuenta por 60.0 miles de pesos al mes de septiembre 2023, representa el importe en garantía para el manejo de dispositivos TAG, por el servicio de Cobro Electrónico de Peaje, S.A. de C.V.

Concepto	(miles de pesos)	
	sep-23	ago-23
Cobro Electrónico de Peajes S.A de C.V.	60.0	60.0
<b>Total</b>	<b>60.0</b>	<b>60.0</b>

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

No Aplica

• **Inversiones Financieras**

No Aplica

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

El valor histórico del activo fijo al 30 de septiembre de 2023 es de 52 millones 402.96 miles de pesos, el valor actualizado de la depreciación es de 31 millones 999.47 miles de pesos.

La depreciación se calcula usando el método de línea recta, aplicando tasas anuales conforme lo siguiente:

Bienes Muebles	(miles de pesos)		Tasa de depreciación
	sep-23	ago-23	
Mobiliario y Equipo de Oficina	10,205.56	10,205.56	3%
Equipo de Computo	26,395.03	26,395.03	20%
Equipo de Comunicación	1,440.70	1,440.70	10%
Equipo Fotográfico	546.86	546.86	10%
Equipo Eléctrico y Electrónico	5,640.15	5,640.15	10%
Vehículos y Equipo de Transporte	8,174.67	8,174.67	10%
<b>Total</b>	<b>52,402.96</b>	<b>52,402.96</b>	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	31,999.47	31,496.03	
<b>Bienes Muebles Netos</b>	<b>20,403.49</b>	<b>20,906.93</b>	

• **Estimaciones y Deterioros**

No Aplica

• **Otros Activos**

No Aplica

**PASIVO**

• **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

El importe de esta cuenta el por 1 millón 809.92 miles de pesos, constituida por la retención del ISR por sueldos y salarios, arrendamiento y servicios profesionales del mes de septiembre.

Concepto	sep-23	ago-23
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,809.92	1,804.95
<b>Total</b>	<b>1,809.92</b>	<b>1,804.95</b>

**2.- ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

Se tuvieron ingresos del mes de septiembre 2023 por productos por 825.08 miles de pesos, teniendo un ingreso acumulado de 3 millones 431.86 miles de pesos.

**Participaciones, Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

Se tuvieron ingresos del mes de septiembre 2023 por subsidios por 16 millones 893.35 miles de pesos, teniendo un ingreso acumulado de 210 millones 102.90 miles de pesos.

**Otros Ingresos y Beneficios**

Se obtuvieron otros ingresos al mes de septiembre 2023 de 140.59 miles de pesos por otros ingresos, teniendo un acumulado de 533.6 miles de pesos.

**Gastos y Otras Pérdidas**

Concepto	(miles de pesos)	
	sep-23	ago-23
Servicios Personales	125,584.7	112,822.3
Materiales y Suministros	1,388.4	1,217.1
Servicios Generales	14,576.8	12,985.8
Ayudas Sociales	18.4	18.4
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	4,945.9	4,442.5
	<b>146,514.2</b>	<b>131,486.1</b>
Inversión Pública no Capitalizable	555.3	532.3
	<b>147,069.5</b>	<b>132,018.5</b>

**4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	(miles de pesos)	
	sep-23	ago-23
Efectivo en Bancos - Tesorería	35,354.2	52,519.5
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.0	0.0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	60,643.1	40,205.3
Fondos con afectación específica	0.0	0.0
<b>Total de efectivo y Equivalentes</b>	<b>95,997.2</b>	<b>92,724.8</b>

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

	(miles de pesos)	
	sep-23	ago-23
<i>Integración de Flujo de Efectivo</i>		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	66,998.9	64,190.9
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	459.4	377.7
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-64,185.9	-31,291.0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	92,724.8	59,447.2
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>95,997.2</b>	<b>92,724.8</b>

**5. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre 2023 ( Miles de Pesos)	
<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>142,978.15</b>
<b>2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>	<b>854.6</b>
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.0
Materiales y Suministros	0.0
Mobiliario y Equipo de Administración	280.6
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.0
Vehículos y Equipo de Transporte	544.8
Equipo de Defensa y Seguridad	0.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.0
Activos Biológicos	0.0
Bienes Inmuebles	0.0
Activos Intangibles	0.0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.0
Obra Pública en Bienes Propios	0.0
Acciones y Participaciones de Capital	0.0
Compra de Títulos y Valores	0.0
Concesión de Préstamos	0.0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.0
Amortización de la Deuda Pública	0.0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	29.2
<b>Otros Egresos Presupuestales no Contables</b>	<b>0.0</b>
<b>3. Más Gastos Contables no Presupuestales</b>	<b>4,945.9</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,945.9
Provisiones	0
Disminución de Inventarios	0.0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.0
Otros Gastos	0.0
<b>Otros Gastos Contables no Presupuestales</b>	<b>0.0</b>
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>147,069.5</b>

**Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales del  
Estado de México y Municipios**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023**  
**(Miles de Pesos)**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>220,665.07</b>
<b>2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios</b>	<b>0.0</b>
Ingresos Financieros	0.0
Incremento por Variación de Inventarios	0.0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.0
Disminución del Exceso de Provisiones	0.0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.0
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0.0
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>	<b>6,596.7</b>
Aprovechamientos Patrimoniales	0.0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	6,596.7
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>214,068.37</b>

Elaboró




ING. F. F. CECILIA FRANCO JAIMES  
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y  
PRESUPUESTO

Revisó



MAF BRENDALITZ DIAZ CARDOSO  
DIRECTORA DE FINANZAS

Autorizó



DR. EN A. EURÍPIDES HEREDIA RODRÍGUEZ  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS